

الفصل الثالث

الحوكمة والالتزام والمخاطر



أصبح النهج الذي تتبعه معادن في الحوكمة والمخاطر والالتزام أكثر متانة وشمولية، وذلك بفضل الله ثم التزامنا بالعمل وفق الإرشادات التنظيمية المحلية ومعايير الصناعة الدولية الجديدة والناشئة.

تعزيز الالتزام بتحقيق أعلى المستويات

- إبقاء أصحاب المصلحة المطلعين اطلاعاً جيداً على أعمال معادن من خلال تزويدهم بالمعلومات الدقيقة والمناسبة في حينها.
- مجلس إدارة فعّال، ويلتزم بتمثيل وحماية مصالح أصحاب المصلحة.
- إدارة تنفيذية بقيادة الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين، تضمن الجدية في أداء الشركة لتحقيق الأهداف والغايات المشتركة للجميع.
- تنفيذ تدابير إدارة مخاطر قوية، وإجراءات رقابية داخلية لمساعدة معادن على تحقيق أهدافها الاستراتيجية والتشغيلية.
- الالتزام الكامل بالأنظمة واللوائح المعمول بها.

يستند إطار حوكمة الشركات لدى معادن إلى أحكام اللوائح التي تصدرها هيئة السوق المالية، ونظام الشركات، والنظام الأساسي لشركة معادن. ومن شأن رؤية معادن لجعلها في مصاف شركات التعدين العالمية الكبرى أن تعزز العمل والجهود الرامية إلى ترسيخ أسس الحوكمة والالتزام، وإدارة المخاطر لديها.

ويتمتع مجلس إدارة معادن وفق هذا الإطار، بالصلاحيات والمسؤولية عن وضع نظام فعّال للحوكمة والالتزام، وإدارة المخاطر. ومن الأمور المتممة لذلك، الجهود الشاملة لإدارة المخاطر وتدابير الرقابة الداخلية الهادفة إلى حماية حقوق المساهمين وأصحاب المصلحة الآخرين.

وترتكز حوكمة الشركات لدى معادن من مكونين أساسيين:

- التوجيه الاستراتيجي
- الرقابة

الهيكل التنظيمي لمعادن
تضم معادن اليوم ثلاث شركات تابعة مملوكة ملكية تامة لها وسبع شركات ذات ملكية مشتركة. (شكل ١) يتركز نشاط الشركات التابعة في عمليات التعدين أو التصنيع، عدا شركة معادن للبنية التحتية، التي تعمل كشركة خدمات داخلية تؤمن متطلبات الشركات التشغيلية الأخرى.

إطار الحوكمة

يتألف إطار الحوكمة والالتزام وإدارة المخاطر لدى معادن من أربعة أجهزة رئيسية هي:

- المساهمون.
- مجلس الإدارة ولجانه الفرعية.
- إدارة تنفيذية بقيادة الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين.
- اللجنة التنفيذية العليا.

يحدد التوجيه الاستراتيجي لمعادن نموذج العمل، وأهداف العمل، ومنهجية إدارة المخاطر (بما في ذلك مستوى الرغبة في المخاطرة) والرقابة على سلوكيات العمل، في حين تتمثل الأهداف الرئيسية للرقابة في إدارة المخاطر وأنشطة التأمين الداخلية والخارجية.

وفيما يلي أهم المبادئ والمكونات التشغيلية لحوكمة الشركات لدى معادن:

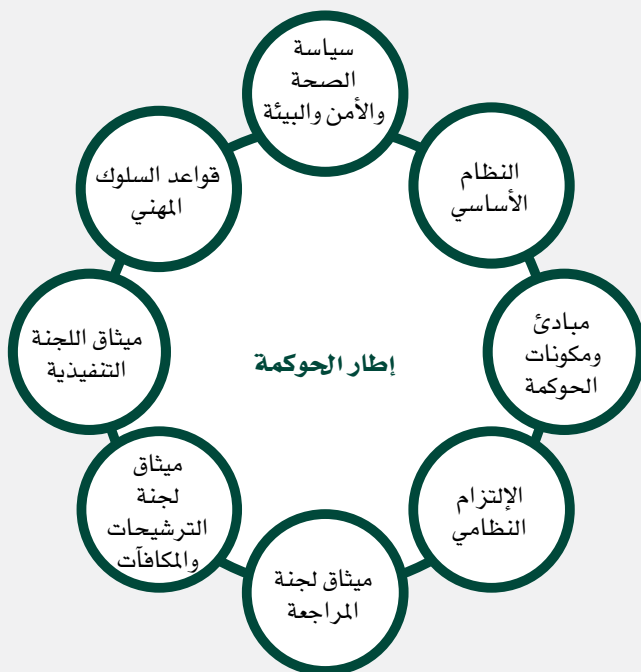


مجلس إدارة معادن

شكل ١: الهيكل التنظيمي للشركة: الشركات التابعة والشركات تحت السيطرة المشتركة

قطاع الأعمال	الاسم القانوني	الكيان القانوني	نسبة الملكية	نشاطها الرئيسي	المركز الرئيسي لعملياتها
القابضة	شركة التعدين العربية السعودية «معادن»	شركة مساهمة سعودية	مطروحة بهيئة السوق المالية	مشاريع	الرياض
الشركات التابعة					
الذهب	شركة معادن للذهب ومعادن الأساس	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ١٠٠٪	ذهب، زنك، نحاس، فضة والرصاص	جدة
البنية التحتية	شركة معادن للبنية التحتية	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ١٠٠٪	خدمات البنية التحتية	الرياض
المعادن الصناعية	شركة المعادن الصناعية	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ١٠٠٪	بوكسيت، كاولين، والصودا الكاوية (مغنيزيوم)	الرياض
الألومنيوم	شركة معادن للألومنيوم	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٩٠، ٧٤٪	سبائك وأعمدة وألواح ومسطحات الألومنيوم	مدينة رأس الخير الصناعية
الألومنيوم	شركة معادن للدرلة	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٩٠، ٧٤٪	رقائق وأغطية علب الألومنيوم	مدينة رأس الخير الصناعية
الألومنيوم	شركة معادن للبوكسيت والألومينا	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٩٠، ٧٤٪	تعددين وتكرير البوكسيت وإنتاج الألومينا	مدينة رأس الخير الصناعية
الفوسفات	شركة معادن للفوسفات	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٧٠٪ سابك ٣٠٪	الأسمدة فوسفات ثنائي وأحادي الأمونيوم، حامض الكبريتيك، حامض الفوسفوريك والأمونيا	مدينة رأس الخير الصناعية
الفوسفات	شركة معادن وعد الشمال للفوسفات	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٦٠٪ موزاييك ٢٥٪ سابك ١٥٪	الأسمدة فوسفات ثنائي وأحادي الأمونيوم، حامض الكبريتيك، حامض الفوسفوريك والأمونيا (بما فيها المنتجات التحويلية)	مدينة وعد الشمال للصناعات التعدينية
الشركات تحت السيطرة المشتركة					
البتروكيماويات	شركة الصحراء ومعادن للبتروكيماويات (سامابكو)	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٥٠٪ الصحراء ٥٠٪	ثنائي كلوريد الإيثيلين والصودا الكاوية	الجبيل
نحاس	شركة معادن وباريك للنحاس	شركة ذات مسئولية محدودة	معادن ٥٠٪ باريك ٥٠٪	النحاس، الفضة، الزنك، النيكل، الذهب، الرصاص، الكبريت، الكوبالت	المدينة المنورة

شكل ٢: إطار الحوكمة لدى معادن



تتلقى الأجهزة الرئيسية الأربعة التي تتولى الإشراف على إطار الحوكمة والمخاطر والالتزام دعماً من اللجان والإدارة التنفيذية والشركات التابعة وموظفي الشركة لضمان التنفيذ الفعال لعناصر البرنامج



مجلس الإدارة والإدارة العليا الجهازان
الرئيسيان لإطار الحوكمة في معادن

وبصفته عضواً مستقلاً، قدم الأستاذ / سليمان بن سعد الحميد استقالته في التاسع من ديسمبر ٢٠١٤م، وعين مجلس الإدارة العضو المستقل المهندس / عبدالعزيز بن عبدالله الصقير خلفاً له في العشرين من يناير ٢٠١٥م. وتم اعتماد تعيينه في اجتماع الجمعية العامة العادية المنعقد في الثاني من مارس ٢٠١٥م. وليس لأعضاء مجلس الإدارة المستقلين علاقة مادية أو مالية مع الشركة، ولا يمتلكون أسهماً فيها.

اجتماعات مجلس الإدارة والحضور
عقد مجلس الإدارة سبعة اجتماعات خلال هذا العام، وفيما يلي تفاصيل حضور الأعضاء موضحة في الشكل رقم ٤.

مهام مجلس الإدارة
على النحو الذي تم مناقشته في بداية هذا الفصل، يتحمل المجلس المسؤوليات الرئيسية المتعلقة بالحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية. وتشمل هذه المسؤوليات ما يلي:

- الموافقة على الخطط والأهداف الاستراتيجية الخاصة بالشركة.
- تصميم منظومة الصلاحيات لضمان الاتساق في عملية اتخاذ القرارات.
- تقييم الأداء التشغيلي العام مقارنة بالأهداف الاستراتيجية المعتمدة.
- اعتماد البيانات المالية الفصلية والقوائم المالية الختامية.
- وضع قواعد أنظمة الرقابة الداخلية والإشراف عليها.
- اعتماد السياسات والإجراءات لضمان الالتزام بالأنظمة واللوائح
- تعيين رئيس الشركة وكبير المدراء التنفيذيين، ونواب الرئيس.

ويمارس المجلس مسؤولياته من خلال العديد من الأدوات الاستراتيجية وهي على النحو التالي:

- اللجان الفرعية للمجلس.
- وظيفة المراجعة الداخلية.
- المراجعات السنوية المستقلة التي يجريها المراجعون الخارجيون.
- وبرنامج فعال للإبلاغ عن المخالفات لتمكين الموظفين من الإبلاغ عن المخالفات والمخاطر المتصلة بالاحتياال.

كما هو موضح في رسم الهيكل التنظيمي للإدارة (شكل رقم ٢)، تتلقى الأجهزة الرئيسية الأربعة التي تتولى الإشراف على إطار الحوكمة والمخاطر والالتزام دعماً فعالاً من اللجان والإدارة التنفيذية والشركات التابعة وموظفي الشركة لضمان التنفيذ الفعال لعناصر البرنامج على النحو الوارد في قائمة "المكونات الرئيسية للحوكمة" (شكل رقم ٢).

دور المساهمين

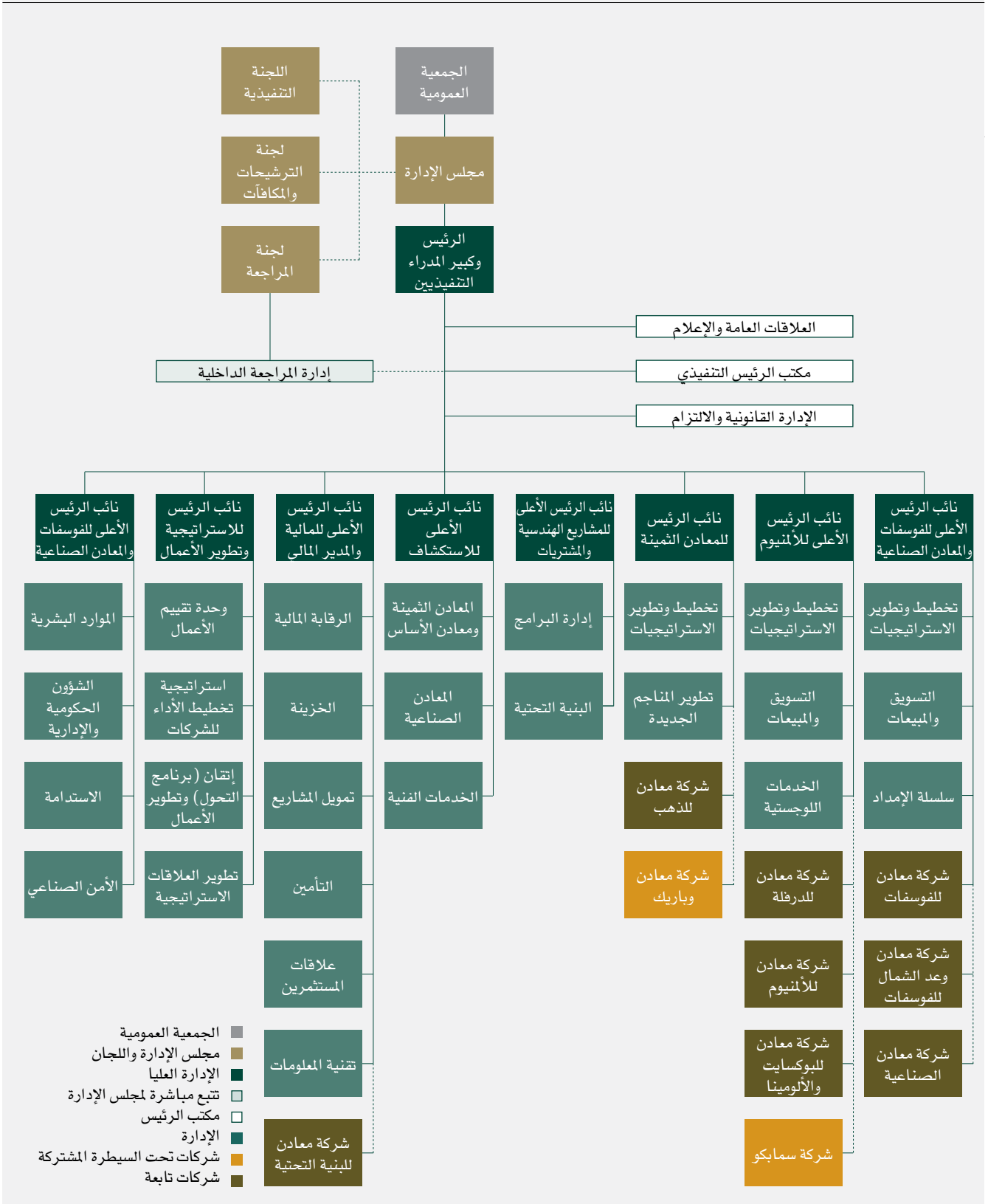
تعتبر الجمعية العامة المنبر الذي من خلاله يمارس المساهمون حقوقهم التصويتية، ولصوت المساهمين دور هام في اتخاذ القرارات الرئيسية مثل الموافقة على القوائم المالية، وتقرير مجلس الإدارة بشأن أنشطة الشركة، ومراجعة واعتماد توصيات مجلس الإدارة بشأن مدفوعات حصص الأرباح، واختيار أعضاء مجلس الإدارة، والتعديلات التي تجرى على النظام الأساسي، وتعيين المراجعين الخارجيين، ورفع رأس المال.

يحق لكل مساهم يملك ٢٠ سهماً حضور الاجتماع، وتحسب الأصوات على أساس صوت واحد لكل سهم ممثل في الاجتماع، وفقاً للنظام الأساسي. وتُعد الجمعية العامة للمساهمين مرة واحدة على الأقل كل عام، وعادة ما تُعقد في الربع الأول من العام؛ في حين تُعقد الاجتماعات الاستثنائية للجمعية العامة عند الضرورة.

مجلس الإدارة

يتولى إدارة الشركة، وفقاً لنظام الشركات والنظام الأساسي، مجلس إدارة مؤلف من تسعة أعضاء، بمن فيهم رئيس مجلس الإدارة والرئيس وكبير المدراء التنفيذيين. وتقوم الجمعية العامة العادية للمساهمين بتعيين أعضاء مجلس الإدارة لمدة ثلاثة أعوام، ويتولى صندوق الاستثمارات العامة، الذي يمثل الدولة ويمتلك ٥٠٪ من أسهم الشركة، تعيين أربعة من الأعضاء التسعة. ويضم مجلس الإدارة الحالي للشركة ثمانية أعضاء تم تعيينهم خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية الثانية التي انعقدت في ٢٥ سبتمبر ٢٠١٤م، في حين تم تعيين العضو التاسع خلال اجتماع الجمعية العامة غير العادية الثالثة التي انعقدت في ١٢ نوفمبر ٢٠١٤م.

شكل ٢: الهيكل التنظيمي للشركة خلال العام ٢٠١٥م



تعقد لجان مجلس الإدارة الثلاث عدة اجتماعات بشكل منفصل خلال العام، إذ حدد مجلس الإدارة أدوار ومسؤوليات كل لجنة.

اللجنة التنفيذية

تتكون اللجنة التنفيذية من ستة أعضاء على الأقل يُعينهم مجلس الإدارة (الشكل رقم ٥) ، وتعقد اللجنة اجتماعاتها بصورة ربع سنوية، كما تعقد اجتماعات إضافية عند الضرورة. ويكتمل النصاب القانوني للاجتماع بحضور غالبية الأعضاء.

من أجل المساهمة في تنفيذ واجباته ومسؤولياته على نحو فعال، فوَّض المجلس مهامه الرئيسية لثلاث لجان فرعية هي:

- اللجنة التنفيذية
- لجنة المراجعة
- لجنة الترشيحات والمكافآت



ومن بين المهام والمسؤوليات الرئيسية المنوطة باللجنة التنفيذية، على سبيل المثال لا الحصر، ما يلي:

- مراجعة أهداف واستراتيجيات معادن، وتقديم التوصيات لمجلس الإدارة.
- مراجعة ميزانية الموارد البشرية، وميزانية المصروفات التشغيلية ومصروفات رأس المال.

اجتماعات اللجان

عقدت لجان مجلس الإدارة الثلاث اجتماعات عدة بشكل منفصل هذا العام، وحدد مجلس الإدارة أدوار ومسؤوليات كل لجنة. ويقوم مجلس الإدارة بمراجعة واعتماد محضر كل اجتماع من اجتماعات لجان مجلس الإدارة. وفيما يلي تفاصيل المهام المنوطة بكل لجنة من هذه اللجان.

شكل ٤: اجتماعات مجلس الإدارة والحضور

الحضور							الاسم	المسمى الوظيفي	الوضع
١٢/٢٠١٥	١٠/٢٠١٥	٠٨/٢٠١٥	٠٥/٢٠١٥	٠٥/٢٠١٥	٠٢/٢٠١٥	٠١/٢٠١٥			
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ عبد الله بن سيف السيف	رئيس مجلس الإدارة	عضو مستقل
✓	✓	✓	-	-	✓	✓	معالي الأستاذ/ محمد بن عبد الله الخراشي	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي يمثل صندوق الاستثمارات العامة
✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	معالي الأستاذ/ سليمان بن عبد الرحمن القويز	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي يمثل المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية
✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي يمثل صندوق الاستثمارات العامة
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ خالد بن حمد السناني	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي يمثل صندوق الاستثمارات العامة
✓	-	✓	✓	✓	✓	-	المهندس/ سلطان بن جمال شاولي	عضو مجلس إدارة	عضو غير تنفيذي يمثل صندوق الاستثمارات العامة
-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الدكتور/ زياد بن عبد الرحمن السديري	عضو مجلس إدارة	عضو مستقل
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ عبد العزيز بن عبد الله الصقير	عضو مجلس إدارة	عضو مستقل
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	المهندس/ خالد بن صالح المديفر	الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين	عضو تنفيذي
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	الأستاذ/ بكر عبد اللطيف الهبوب	أمين عام مجلس الإدارة	-

× أوصى مجلس الإدارة بتعيين عضو تاسع (مستقل) بتاريخ ٢٠/١٠/٢٠١٥م، وقد وافقت الجمعية العامة العادية الثامنة على ذلك في ٠٢/٠٢/٢٠١٥م.

شكل ٥: أعضاء اللجنة التنفيذية، واجتماعاتها والحضور (٢٠١٥م)

الاسم	المسمى الوظيفي	٠٢/٢٢ ٢٠١٥	٠٧/٠١ ٢٠١٥	٠٩/١٤ ٢٠١٥	١١/٢٩ ٢٠١٥
المهندس/ عبدالله بن سيف السيف	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓
معالي الأستاذ/ سليمان بن عبدالرحمن القويز	مدير غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓
المهندس/ سلطان بن جمال شاولي	مدير مستقل	✓	✓	✓	✓
المهندس/ خالد بن صالح المديفر	تنفيذي	✓	✓	✓	✓
المهندس/ عبدالعزيز بن عبدالله الصقير	مدير غير تنفيذي	✓	✓	-	✓
السيد/ ريتشارد ت. أوبراين	عضو	✓	✓	لم يكن عيّن بعد	✓

× عُيّن عضواً في اللجنة التنفيذية بتاريخ ٢٠/١٥/٢٠١٥م

×× السيد أوبراين ليس عضواً بمجلس الإدارة، وتم تعيينه عضواً في اللجنة التنفيذية بتاريخ ١٥/١٠/٢٠١٥م

يؤدي المجلس مهامه بشكل جماعي، وقد عيّن لجاناً عدة من أجل المساهمة في تنفيذ واجباته ومسؤولياته على نحو فعال، وفوض بعض مهامه لهذه اللجان

الأعضاء. وتتمتع لجنة المراجعة بالحق، دون قيود، في الوصول إلى كل المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات والمكاتب والمسائل الأخرى التي تراها مهمة لعملها. ويحق للجنة المراجعة أيضاً إشراك المستشارين أو المحاسبين أو أي أطراف أخرى مستقلة.

ومن بين المهام والمسؤوليات الرئيسية المنوطة بلجنة المراجعة ما يلي:

- مراجعة السياسات والإجراءات المالية المقترحة الخاصة بمعدان والتوصية باعتمادها بشكل نهائي من قبل مجلس الإدارة.
- مراجعة القوائم المالية الموحدة الربعية والسنوية للشركة وشركاتها التابعة.
- الإشراف على إدارة المراجعة الداخلية للشركة لضمان تحقيق الكفاءة في أداء الأنشطة والمهام التي يكلفها بها مجلس الإدارة.
- مراجعة خطة وإجراءات وتقارير المراجعة الداخلية، ورفع التوصيات إلى مجلس الإدارة بشأن تعيين أو إنهاء خدمات المحاسبين القانونيين وتحديد أتعابهم مع الأخذ بعين الاعتبار استقلاليتهم أثناء تقديم التوصيات.
- مراجعة إجراءات الاستعانة بالمراجعين الخارجيين الموصى بهم والمعيّنين.
- إجراء، أو التفويض بإجراء تحقيقات ذات صلة بأية مسألة تصب في مصلحة الشركة.

عبدالله بن محمد الفايز

عين المهندس عبدالله بن محمد الفايز في لجنة المراجعة في عام ٢٠١٤م، وكان قد استهل مسيرته الوظيفية بشركة الزيت العربية كمساعد مشرف لأعمال الصيانة في عام ١٩٧٤م. بعد ذلك التحق بصندوق التنمية الصناعية وتبوأ مناصب عدة في إدارة المشروعات، ثم عين مديراً للتسويق. وفي عام ١٩٨١م انضم إلى البنك السعودي الإسباني في

- مراجعة الأعمال المقترحة طويلة المدى (لأكثر من ثلاثة أعوام)، والعمليات، والخطط المالية، وتقديم توصيات لمجلس الإدارة بصدها.
- مراجعة كل المشاريع الرئيسية والتوسعات في الأعمال وفقاً للاستراتيجيات المعتمدة، وخطط الأعمال، والعمليات، والخطط المالية طويلة المدى، وتقديم توصيات بشأنها لمجلس الإدارة.
- المراقبة والإشراف على تنفيذ مشروعات التوسع التي تنفذها معادن، والشركات التابعة لها.

شُكّلت اللجنة التنفيذية الحالية في ٢٠١٤م، كما عُيّن الأستاذ ريتشارد أوبراين عضواً في اللجنة بتاريخ ١٥ أكتوبر ٢٠١٥م.

كل أعضاء اللجنة التنفيذية، باستثناء السيد ريتشارد ت. أوبراين، أعضاء في مجلس الإدارة. ويعتبر أوبراين مستشاراً فنياً ذا خبرة مرموقة، يتمتع بـ ٣٠ عاماً من الخبرة كرئيس تنفيذي ومدير عمليات ومدير مالي، فضلاً عن الخبرات المالية والتشغيلية الكبيرة في مجال التعدين وخدمات التعدين، والطاقة والأعمال الكهربائية وأعمال المرافق. كما يتمتع بخبرة شاملة لدى الشركات المدرجة في بورصة نيويورك وبورصة الأوراق المالية الأسترالية في مناصب القيادة التي تشمل التخطيط الاستراتيجي وتخطيط الأعمال، والمالية، والمحاسبة، والسلامة، وعمليات دمج الأعمال المحلية والعالمية، والاستحوادات، ونزع الملكية. ويتمتع أوبراين كذلك بخبرة كبيرة في تحديد وتوجيه قادة «الجيل القادم». وقد أظهر قدرات قيادة وتواصل كبيرة، ويتمتع بالخبرة كمدير مستقل للشركات العامة.

لجنة المراجعة

تتألف لجنة المراجعة من خمسة أعضاء يُعيّنهم مجلس الإدارة (شكل ٦)، وتعد اللجنة اجتماعاتها عدة مرات كل عام. ويكتمل النصاب القانوني للاجتماع بحضور غالبية

شكل ٦: أعضاء لجنة المراجعة، واجتماعاتها والحضور (٢٠١٥م)

الاسم	المسمى الوظيفي	٠١/١٨ ٢٠١٥	٠٤/١٦ ٢٠١٥	٠٧/١٤ ٢٠١٥	١٠/١٨ ٢٠١٥	١٢/١٤ ٢٠١٥
معالي الأستاذ / محمد بن عبدالله الخراشي	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓	✓
المهندس / خالد بن حمد السناني	عضو غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓	✓
المهندس/عبدالله بن محمد الفايز**	عضو	✓	✓	✓	✓	✓
الدكتور/ عبدالله بن حسن العبدالقادر*	عضو		✓		استقال	
الأستاذ/ مازن بن عبدالله الفريح**	عضو	✓	✓	✓	✓	✓
الأستاذ / وليد بن إبراهيم شكري**	عضو	✓	✓	-	✓	✓

* استقال العضو بتاريخ ٢٠/٠٤/٢٠١٥م

** ليس عضواً بمجلس الإدارة

تتمتع لجنة المراجعة بالحق، دون قيود، في الوصول إلى كل المعلومات والبيانات والتقارير والسجلات

والمكاتبات والمسائل الأخرى التي تراها مهمة لعملها. ويحق للجنة المراجعة أيضاً إشراك المستشارين أو المحاسبين أو أي أطراف أخرى مستقلة.

وليد بن إبراهيم شكري عين الأستاذ وليد شكري في اللجنة في ٢٥ أكتوبر ٢٠١٤م، حصل على شهادة علمية مع مرتبة الشرف في الإدارة الصناعية، من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن، وهو محاسب قانوني معتمد في كل من الولايات المتحدة والمملكة العربية السعودية. كما أنه متخصص في تأكيد المراجعة والمخاطر والالتزام وحوكمة الشركات وإعداد التقارير المالية، ويتمتع بخبرة أكاديمية ومهنية تربو على ٢٥ عاماً. وقد عمل الأستاذ وليد كمستشار مستقل لدى مركز التميز للنفط والغاز التابع لإرنست أند يونج في البحرين لمدة تزيد على ١٢ عاماً، كما عمل لدى برايس ووتر هاوس كوبرز (PWC)، حيث قضى فيها أربعة أعوام كشريك أول في المملكة، وكان ضمن فريق قيادة الشرق الأوسط. وقبل ذلك، عمل لدى ديلويت توشي توهماتسيو في كل من الولايات المتحدة والمملكة العربية السعودية.

مدير كمساعد للمدير العام، بعد ذلك انتقل لإدارة اللجنة السعودية الأميركية المشتركة حتى عام ٢٠٠٠م، لينتقل بعدها لتولي منصب المدير التنفيذي للشركة السعودية للنقل الجماعي حتى عام ٢٠٠٦م.

الدكتور عبدالله بن حسن العبدالقادر عين الدكتور عبدالله العبدالقادر في اللجنة في عام ٢٠١١م، وكان عضواً في مجلس إدارة هيئة السوق المالية السعودية، الذي تشكل في يوليو ٢٠٠٤م لفترة خمسة أعوام، وعمل رئيساً لقسم الدراسات العليا والأبحاث في جامعة الملك فهد للبترول والمعادن ما بين عامي ١٩٩٨م و ٢٠٠٣م. ويقدم الدكتور العبدالقادر المشورة بشأن حوكمة الشركات وإدارة الأعمال لعدد من الشركات والمنظمات في المملكة ومنطقة الخليج، وقد استقال من لجنة المراجعة بتاريخ ٣٠ أبريل ٢٠١٥م.

لجنة الترشيحات والمكافآت تتألف لجنة الترشيحات والمكافآت من أربعة أعضاء يُعينهم مجلس الإدارة (شكل ٧)، وتجتمع اللجنة بصفة ربع سنوية، ويكتمل النصاب بحضور أغلبية أعضائها. ومن بين المهام والمسؤوليات المنوطة باللجنة ما يلي:

- إجراء مراجعة سنوية ورفع التوصيات ذات الصلة بالمهارات والقدرات وخبرات العمل الضرورية لتعزيز

مازن بن عبدالله الفريح عين الأستاذ مازن الفريح في اللجنة في عام ٢٠١٤م، وعمل منذ العام ٢٠١١م محللاً مالياً لدى صندوق الاستثمارات العامة، حيث يتولى مراجعة تطبيقات القروض التجارية، وتقييم المشروعات، ومراجعة القوائم المالية، وتقييم فرص الاستثمار الجديدة.

شكل ٧: أعضاء لجنة الترشيحات والمكافآت، واجتماعاتها والحضور (٢٠١٥م)

الاسم	المسمى الوظيفي	٠٢/٢٢ ٢٠١٥	٠٥/٢١ ٢٠١٥	٠٩/١٤ ٢٠١٥	١٢/١٩ ٢٠١٥
المهندس/ عبدالله بن سيف السيف	رئيس اللجنة	✓	✓	✓	✓
الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان	عضو غير تنفيذي	✓	✓	✓	✓
الدكتور/ زياد بن عبد الرحمن السديري	عضو غير تنفيذي	✓	-	-	-
المهندس/ خالد بن صالح المدير	عضو تنفيذي	✓	✓	✓	✓

شكل ٨: مجلس الإدارة، واجتماعات اللجان والحضور (٢٠١٥م)

العضو	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	لجنة المراجعة	لجنة المكافآت
الأعضاء المستقلون				
المهندس/ عبد الله بن سيف السيف	٧/٧	٤/٤	-	٤/٤
الأستاذ/ عبد العزيز بن عبد الله الصقير*	٧/٥	٤/٢	-	-
الدكتور/ زياد بن عبد الرحمن السديري	٧/٦	-	-	٤/١
الأعضاء غير التنفيذيين				
معالي الأستاذ/ محمد بن عبد الله الخراشي	٧/٥	-	٥/٥	-
معالي الأستاذ/ سليمان بن عبد الرحمن القويز	٧/٦	٤/٤	-	-
الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان	٧/٦	-	-	٤/٤
المهندس/ سلطان بن جمال شاولي	٧/٥	٤/٤	-	-
الأستاذ/ خالد بن حمد السناني	٧/٧	-	٥/٥	-
الأعضاء التنفيذيون				
الأستاذ/ خالد بن صالح المديفر	٧/٧	٤/٤	-	٤/٤
أعضاء اللجان الأخرى				
الأستاذ/ ريتشارد ت. أوبراين**	-	٤/١	-	-
الأستاذ/ عبد الله بن محمد الفايز**	-	-	٥/٥	-
الدكتور/ عبد الله بن حسن العبدالقادر***	-	-	٥/٢	-
الأستاذ/ مازن بن عبد الله الفريح**	-	-	٥/٥	-
الأستاذ/ وليد بن إبراهيم شكري**	-	-	٥/٤	-

* عُين عضواً في اللجنة التنفيذية بتاريخ ١٥/١٠/٢٠١٥م

** ليس عضواً بمجلس الإدارة

*** استقال بتاريخ ٢٠/٤/٢٠١٥م

نحن ملتزمون
بالإدارة الفعالة
للمخاطر من خلال
تنفيذ سياسات
وممارسات
استباقية ومناسبة
لإدارة المخاطر،
ووفقاً للمتطلبات
الواردة في البند
١٠ (أ) من لوائح
حوكمة الشركات
الخاصة بهيئة سوق
المال السعودية.

الأداء التي ينبغي تحقيقها في سياق برامج المكافآت والحوافز.

- التشاور مع الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين لمراجعة خطة الإحلال الوظيفي، وضمان توفير قدر كبير من الموارد وقدر مناسب من المؤهلات والمهارات والخبرات لشغل مواقع القيادة والمناصب العليا، وتحديد الفرص وأوجه القصور في الأداء، والخطوات التالية في إطار التخطيط للإحلال الوظيفي، بما في ذلك تطوير الكفاءات الإدارية.

ويمكن الاطلاع على كل تفاصيل أدوار ومسؤوليات اللجان الثلاث من خلال اللوائح المعروضة ضمن قسم الحوكمة على الموقع الإلكتروني لمعادن:
www.maaden.com.sa/ar/investor/governance

الإدارة العليا

تتألف الإدارة العليا من من المسؤولين التنفيذيين ذوي الأهلية والخبرة والدراية اللازمة، لتسيير أعمال معادن. ولقد نجحت معادن بشكل كبير في الحفاظ على فريق الإدارة العليا عبر تطوير مهارات الموظفين المؤهلين وترقيتهم إلى المناصب العليا في الشركة.

قدرات المجلس، وصياغة التوصيات المناسبة.

- التحقق سنوياً من أوراق اعتماد الأعضاء المستقلين، وتحديد أوجه التعارض في المصالح إذا كان العضو يعمل في مجلس إدارة شركة أخرى.
- تقييم المرشحين لعضوية مجلس الإدارة؛ مع الوضع في الاعتبار عوامل محددة، من بينها على سبيل المثال لا الحصر: النزاهة، والمصداقية، والمسؤولية، وخبرات القيادة الناجحة، والفتنة القوية في العمل، والاستقلالية، وعدم وجود أي تعارض في المصالح، والقدرة على تخصيص الوقت اللازم لاضطلاع العضو بمسؤولياته كعضو مجلس إدارة.
- مساعدة مجلس الإدارة في إعداد خطة طويلة المدى للإحلال الوظيفي عند الضرورة.
- تحديد نقاط القوة ونقاط الضعف في مجلس الإدارة، واقتراح تطبيق وسائل لتدارك الضغوط إن وجدت.
- مراجعة واعتماد كامل التعويضات (الرواتب، والبدلات، والحصص) لجميع المدراء التنفيذيين (الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين ونوابه، والمدراء التنفيذيين) بشكل سنوي.
- مراجعة واعتماد سياسات وإجراءات الموارد البشرية، وبرامج التنمية الإدارية، وخطط تعاقب المسؤولين التنفيذيين، وتقييم الأهداف؛ بما في ذلك مؤشرات



عرض عن القيم والسلوكيات في أحد مواقع العمليات لدينا (يسار)، واجتماع فريق العمليات الأسبوعي في منجم الدويحي

مخاطر العمل الرئيسية

- تقر معادن بأنه ليس بالإمكان وضع حد لكل المخاطر؛ لذا تنتهج أسلوباً شاملاً لفهم المخاطر المحتملة حتى تقوم باتخاذ ردود الأفعال المناسبة. وفيما يلي بعض من مخاطر العمل الرئيسية لعام ٢٠١٥م:
- تنفيذ المشاريع الرأس مالية
- تذبذب أسعار السلع
- أمن المعلومات
- نقص المهارات
- الوصول إلى البنية التحتية/ المياه
- الانقطاع في إمدادات الطاقة
- قبول المجتمعات المحيطة لأعمال معادن
- البيئة
- التسويق
- الزيادة في التكاليف
- الصحة والسلامة

رصد المخاطر

يتم بشكل مناسب تحديد المخاطر المتوقعة، والعمل على رصدها، وتطبيق الخطط المناسبة للتعامل معها وتخفيف أثارها، ويتم كذلك تصميم وتنفيذ نموذج رسمي لإعداد التقارير، ووضع وتنفيذ خطط لمواجهة المخاطر المحددة. وبهذا فإن مجلس الإدارة مطمئن إلى أن لدى معادن آلية عملها المستمر لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الكبيرة التي تواجهها.

إدارة المخاطر المالية

يرجى مراجعة فصل القوائم المالية الموحدة للمعلومات حول إدارة المخاطر المالية.

الالتزام وإخلاقيات المهنة

الالتزام النظامي يعتبر عنصراً رئيساً في الإطار العام للحوكمة وإدارة المخاطر والالتزام. كما أن مجلس إدارة الشركة وإدارتها العليا ملتزمون بشكل كامل ويسعون دوماً إلى رفع ثقافة الالتزام وإخلاقيات المهنة. كما تؤمن شركة معادن إيماناً تاماً بأن أخلاقيات المهنة تعتبر أحد أهم أركان استراتيجية الشركة الخاصة بالاستدامة. حيث تنعكس الأخلاق بشكل آخر على قيم الشركة الرئيسية والمتمثلة في:

- النزاهة
- العناية
- الملكية
- العمل الجماعي.

وتضطلع الإدارة العليا بعدد من المهام الرئيسية، من بينها ما يلي:

- وضع أهداف واضحة في إطار أخلاقي ملائم، وإنشاء ضوابط داخلية مناسبة.
- وضع إجراءات وآليات فعالة لضمان الشفافية، وتوفير خطوط واضحة من المسؤولية والمساءلة.
- تنفيذ تخطيط عمل سليم، ودمج إدارة مخاطر العمل في كل أنحاء الشركة.
- وضع حدود واضحة للسلوكيات المقبولة.
- تقييم وتسيير الأداء.

يقود الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين للشركة لجنة إدارة معادن التي تمثل الإدارة التنفيذية العليا للشركة.

إدارة المخاطر

تعتبر الإدارة الفعالة للمخاطر أمراً أساسياً لضمان بقاء معادن كشركة تعدين ذات أداء ومركز متقدم. فالمخاطر عنصر طبيعي في أعمال معادن، التي تتميز إلى ذلك بتوفر الفرص. ويتولى كل الموظفين في مختلف قطاعات الشركة المسؤولية عن إدارة المخاطر وفقاً لاطر وسياسات وإجراءات إدارة المخاطر القائمة على معيار الأيزو (٣١٠٠٠).

إشراف مجلس الإدارة

نحن ملتزمون بالإدارة الفعالة للمخاطر من خلال تنفيذ سياسات وممارسات استباقية ومناسبة لإدارة المخاطر، ووفقاً للمتطلبات الواردة في البند (١٠) من لوائح حوكمة الشركات الخاصة بهيئة سوق المال السعودية.

ويضطلع مجلس إدارة معادن بكامل المسؤولية عن حوكمة المخاطر؛ حيث يحقق ذلك من خلال ضمان دمج إجراءات إدارة مخاطر فعالة في العمليات، وعلى كل مستويات الإدارة عن طريق تصميم وتنفيذ وضبط استراتيجية وخطة لإدارة المخاطر. وقد أناط المجلس بالإدارة التنفيذية العليا للشركة مسؤولية تطوير وتحديث استراتيجية وخطة إدارة المخاطر بشكل مستمر.

ولقد صممت معادن استراتيجيتها وخطتها بحيث تستفيد من الفرص، وتوفر حماية لرأس المال والدخل والأصول من خلال الحد من تبعات الآثار السلبية للمخاطر؛ حيث يقوم مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا لمعادن بإجراء تقييمات منتظمة للمخاطر ذات الصلة بالأبعاد والأوجه المتعددة للعمليات للتحقق من تطبيق نظم إدارة مخاطر مناسبة.

تقر معادن بأنه ليس بالإمكان وضع حد لكل المخاطر. لذا؛ تنتهج معادن أسلوباً شاملاً لفهم المخاطر المحتملة حتى تقوم باتخاذ ردود الأفعال المناسبة.



اعتمدت معادن آلية لتحديد وتقييم وإدارة المخاطر الكبيرة التي تواجهها

وأفراد بالقانون، واحترام حقوق الانسان، وحماية البيئة، وتحقيق التميز في العمليات التشغيلية، وتحقيق الفائدة للمجتمعات التي تعمل فيها. ومن المتوقع أن تنم هذه القواعد في إيجاد سياسات جديدة داخل معادن، مثل سياسة مكافحة الفساد التي ستكمل سياسة الإبلاغ عن المخالفات.

لقد قام فريق الالتزام في معادن بعمل حملة تواصل داخلية كبيرة في مختلف مواقع عمل معادن لزيادة الوعي بشأن قواعد السلوك المهني الجديدة وأهدافها، وضرورة الالتزام بها والنتائج المترتبة على مخالفتها. وقد مكنت هذه الحملة - المدعومة من قبل الرئيس وكبير المدراء التنفيذيين - فريق الالتزام من الانخراط مع مجالس إدارات الشركات التابعة وإداراتها وموظفيها في كل مواقع معادن، وتم في هذا الإطار تنظيم ٣١ ندوة توعية باللغتين العربية والإنجليزية، حضرها ١٠٨٧ موظفاً، يمثلون ١٨٪ من إجمالي الموظفين، وستستمر حملة التوعية في عام ٢٠١٦م. كما أصدرت معادن كتيب لقواعد السلوك المهني باللغتين العربية والإنجليزية.

كما قام فريق الالتزام بعمل استبيان للموظفين في كل مواقع معادن لتقييم أثر قواعد السلوك المهني والأخلاقيات، ولقياس مدى التزام الموظفين بالمكونات الخمسة لثقافة الالتزام. وهذه المكونات هي:

- المعرفة
- الإقدام
- صنع القرار



إن الجمع بين قيم معادن وبين الاخلاقيات أدى الى تشكيل قواعد السلوك المهني والتي اعتمدت في بداية عام ٢٠١٥م من قبل مجلس ادارة شركة معادن.

وتعمل معادن بجد واجتهاد على تطبيق سياسات وإجراءات الإلتزام وأخلاقيات المهنة لخلق بيئة عمل مناسبة لضمان الإلتزام، وتوفر لمنسوبيها التوعية والتدريب الضروريين للوفاء بمعايير الإلتزام؛ بشكل يضمن إتباع اللوائح والاعتبارات الأخلاقية والقيم وجعلها جزءاً لا يتجزأ من استراتيجيات العمل.

وتقوم معادن باستمرار على تحديد وتقييم وضبط ومراقبة مخاطر الإلتزام، والتوصية بالضوابط المناسبة والتدابير اللازمة عند الضرورة، ومتى ما كان هناك تغييرات في الأنظمة أو اللوائح القائمة، أو عندما يتم إصدار أنظمة جديدة، كما تضمن إدارة معادن أن الشركة والشركات التابعة جميعها تكون على علم ودراية بذلك بما يضمن مواصلة الإلتزام. ومن هذا المنطلق وبناءً على التغييرات التي حصلت لنظام العمل السعودي خلال عام ٢٠١٥م فقد تم التعديل على السياسات الداخلية بما يتماشى مع ذلك حتى نضمن الإلتزام الصحيح، كما أن معادن تدرك تماماً حجم التغيير الشامل والجديد على نظام الشركات السعودي والذي يستوجب التغيير والعمل بموجبه.

إن تركيز معادن على الإلتزام بالأخلاقيات، وعلى قيمها من شأنه أن يساعد منسوبيها على ترسيخ نظام قيم داخل الشركة ببيئة للوعي والإلتزام بـ «فعل الصواب». وسيستمر التركيز على الإلتزام والأخلاقيات ليصبح أكثر فاعلية ليواكب النمو الذي تعيشه معادن كشركة توفر منتجات ذات قيمة للأسواق المحلية والإقليمية والعالمية.

قواعد السلوك المهني

قواعد السلوك المهني تغطي عدداً كبيراً من المسائل مثل:

- ممارسات التوظيف.
- سرية المعلومات للموظفين والعملاء والموردين.
- التواصل الخارجي.
- تعارض المصالح.
- العلاقات مع شركاء الأعمال.
- المسائل المتعلقة بالبيئة والصحة والسلامة.
- الممارسات الاخلاقية.

ستعمل هذه القواعد على إدارة اعمال معادن بصورة مسؤولة اجتماعياً وأخلاقياً، كما ستساهم في تميز معادن امام المتعاملين معها. فهي تعكس واقع التزامنا كشركة



أعضاء مجلس الإدارة في زيارة لمجمع الألومنيوم بمدينة رأس الخير الصناعية

● الثقة

● الإيمان

وقد استمر تركيز معادن منصباً على ضبط استراتيجيات التدقيق والاستراتيجيات التنظيمية التي ساعدت معادن والشركات التابعة على تحسين مستوى حوكمة الشركات. ونتيجة لذلك، استمرت المجموعة في تحقيق استقرار كبير في إعداد التقارير المالية والالتزام الكامل بالإطار التنظيمي المحلي، ومتطلبات المقرضين، والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، التي أوصت بها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

وفي نهاية عام ٢٠١٥م، تم الطلب من جميع الموظفين لدى معادن تعبئة نموذج الإفصاح السنوي والذي يغطي معظم سياسات معادن. حيث يمكن للموظفين من خلال هذا النموذج فحص وتقييم أنشطتهم لضمان أنهم ملتزمين مع سياسات الشركة وأخلاقياتها، وقواعد السلوك المهني.

- ويمثل نطاق أنشطة معادن طيفاً كبيراً من أبعاد العمل الرئيسية، مثل:
- تقييم مصداقية المعلومات المالية، بما فيها المصادر المستخدمة لتحديد وقياس وتصنيف وتدوين هذه المعلومات في القوائم المالية.
- تقييم النظم القائمة لضمان الالتزام بالسياسات التنظيمية، والخطط الاستراتيجية، والإجراءات، والأنظمة واللوائح.
- تقييم الوسائل لحماية أصول معادن، والتحقق من توفرها بحسب ما يكون مناسباً.
- تقييم فعالية الموارد المتاحة، والاستخدام الفعال لها.
- تقييم العمليات والمشروعات الاستراتيجية للتأكد من مدى انسجام النتائج مع الأهداف والغايات المحددة، وإذا ما كانت تدار على أنها مقصودة في الاستراتيجية العامة لمعادن.
- تقييم المجالات المحددة للعمليات والمشروعات الاستراتيجية بطلب من لجنة المراجعة أو الإدارة بشكل مستمر.
- مراقبة وتقييم مدى فعالية عملية إدارة المخاطر.
- تقييم جودة أداء المراجعين الخارجيين وقياس مستوى التناقص مع التدقيق الداخلي لتحقيق أعلى الفوائد.

تمثل معايير التدقيق لدى معادن، البالغة ١٠٣، نحو ٩٧٪ من خطة التدقيق السنوية المعتمدة لدى معادن، وقد غطت جزءاً كبيراً من عالم المخاطر في معادن. وبالإضافة إلى ذلك، دعمنا كفاءة وفعالية معادن في إعداد التقارير المالية، التي بوات الشركة مكانة تمتاز بها بين الشركات الرائدة المدرجة في السوق المالية السعودية "تداول"، التي تسعى لإصدار إعلان مبكر للنتائج المالية المدققة؛ وهذا الأمر مكن معادن من عقد الجمعية العمومية السنوية للمساهمين قبل نهاية الربع الأول من كل عام.

أطلق برنامج التحول الاستراتيجي (إتقان) برنامج ثقافة وقيم معادن مع بداية عام ٢٠١٥م، حيث حقق زخماً كبيراً ورفع مستويات الاندماج الوظيفي، من خلال تحديده أربعة سلوكيات مهمة ستساعد معادن على ترسيخ قيمها في الشركة بأسرها، إذ إن البرنامج مصمم لتمكين الموظفين من أن "يعيشوا" قيم النزاهة والعناية والملكية والعمل الجماعي. وقد غطت المبادرة جميع مواقع معادن، وستسعى جاهدة نحو ترك أثر ملموس في مختلف قطاعات معادن في عام ٢٠١٦م.

التدقيق الداخلي
تلعب وحدة التدقيق الداخلي دوراً رئيسياً في الحوكمة بصفتها وحدة مستقلة تقدم المشورة بموضوعية. ومن شأن دورها المركزي هذا أن يساعد معادن على تنفيذ أسلوب منهجي قائم على المعرفة ووضوح الصورة، وتقييم وتحسين فعالية الحوكمة والمخاطر، والالتزام والرقابة الداخلية. وقد شهدت معادن خلال عام ٢٠١٥م إجراء ١٠٣ عملية تدقيق داخلي.

وقد وجهت معادن خلال هذا العام الدعوة لفريق تقييم الجودة الخارجي التابع لمعهد المدققين الداخليين، والاتحاد الدولي لمحترفي التدقيق الداخلي، لإجراء عملية تقييم جودة من مصدر تقييم خارجي مستقل، وقياس مدى التزامنا بأفضل الممارسات العالمية. وقد أثبتت نتيجة التقييم التي قام بها الفريق الخارجي مدى التزامنا بالجودة، حيث حصلنا على أعلى درجات التقييم من حيث الامتثال لأطر الممارسات المهنية الدولية لمعهد المدققين الداخليين.

وباستخدام الشبكة العالمية لمعلومات التدقيق التابعة لمعهد المدققين الداخليين، تم قياس أداء التدقيق الداخلي لدى معادن على ٣٢٧ شركة عالمية رائدة، وأظهرت النتائج أن العمليات والنظم التي تطبقها معادن للتدقيق وتقييم المخاطر شاملة، وواضحة المعالم، وتتفوق على غيرها من أوجه كثيرة.

خلال عام ٢٠١٥م،
وجهت معادن
دعوة لفريق
تقييم الجودة
الخارجي التابع
لمعهد المدققين
الداخليين،
والاتحاد الدولي
لمحترفي التدقيق
الداخلي، لإجراء
عملية تقييم جودة
من مصدر تقييم
خارجي مستقل،
وقياس مدى
التزامنا بأفضل
الممارسات العالمية.

تعكس مدونة قواعد السلوك المهني التزامنا - شركة وأفراداً - باحترام القانون، وصولاً إلى بيئة عمل ذات مستوى عالمي، وحماية البيئة، وتحقيق التميز التشغيلي، وإفادة المجتمعات التي نعمل فيها.



أعلى القيم المهنية مع التركيز على بيئة المراقبة وعمليات النشاط التجاري. وتؤمن الشركة بأن الحوكمة الفعالة والمتطورة بشكل مستمر ستوجه قيم المساهمين، مع تحسين عمليات إدارة المخاطر في كل قطاعات معادن لتحقيق هدفنا المشترك المتمثل في أن نصبح شركة تعدين ذات مستوى عالمي.

لقد انتقلت معادن، بشكل فعال، من ممارسات التدقيق المعتادة إلى تطبيق منهجية تدقيق عالمية حديثة قائمة على درء المخاطر. وتتميز الممارسات الحالية بانسجامها مع إطار الممارسات المهنية الدولية، الأمر الذي يُمكن التدقيق الداخلي من العمل عن كثب مع إدارة مخاطر الشركة ووحدات العمل الاستراتيجية.



علاقات المستثمرين
لقد نجحت معادن على مدار السنين، في الظفر بسمعة ممتازة بصفتها مصدر معلومات موثوقاً به لدى المجتمع المالي، يتحلى بالمسؤولية والشفافية. وفي عام ٢٠١٥م، وبعد السماح للمستثمرين الأجانب بالتداول في السوق المالي السعودي، توسع منهجها لدعم صورتها أمام المستثمرين الدوليين والإجابة عن استفساراتهم.

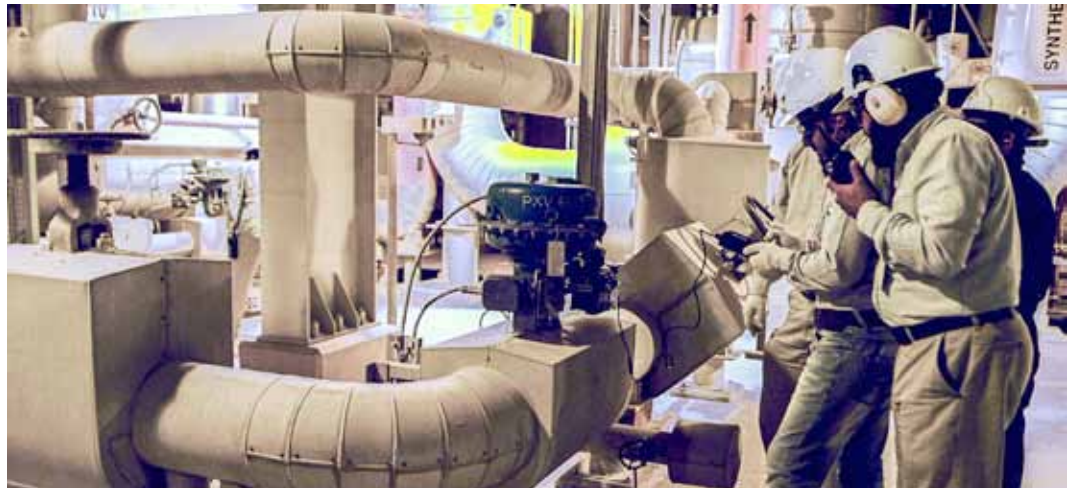
وتسمح المنهجية القائمة على درء المخاطر بتقييم الأداء التنظيمي وفق معايير تصنيف المخاطر؛ ويمكن فهم ملفات المخاطر المختلفة لكل وحدة عمل استراتيجية، من تكييف خطط التدقيق لتناسب بشكل أمثل مع بيئة مخاطر الشركة. وتؤدي هذه العملية إلى وضع خطة تدقيق داخلي قائمة على المخاطر لكل عام، يتم رفعها إلى لجنة المراجعة لاعتمادها.

وقد شاركت معادن في قمة استثمارية نظمتها هيئة السوق المالية السعودية في لندن، حيث نظمت معادن حملة افتتحت على الترويج، لعرض عوامل قوة الشركة وإمكاناتها. كما شاركت في مؤتمرات أخرى عدة في المملكة لدعم صورتها أمام المستثمرين الأجانب، الذين يزداد اهتمامهم بمعادن تدريجياً على مدار العام.

وإلى جانب الدور التقليدي للتدقيق الداخلي، تسعى معادن جاهدة إلى بناء قدراتها ومداركها بشأن مسائل العمل الرئيسية ذات الصلة بإدارة المخاطر، وفرص التوفير في التكلفة، والمساعدة في نشر وتعميم النظم الجديدة من خلال مراجعة السياسات والإجراءات والخطط ذات الصلة قبل التنفيذ.

لقد أجرت الإدارة التنفيذية اتصالات هاتفية جماعية ربع سنوية بالمساهمين لمناقشة النتائج المالية، والتي أثبتت أنها كانت مناسبة وناجحة. كما عكست مستوى المهنية

وستستمر فعالية مهمة المراجعة الداخلية لدى معادن في تحسين نظام الحوكمة والمخاطر والالتزام من خلال تنفيذ مراقبة متواصلة وتبني ممارسات رائدة ناشئة، وتعزيز



البيئة، الصحة والسلامة عناصر أساسية في إطار الحوكمة لدى معادن



المهندس خالد المدير يتسلم جائزة أفضل رئيس تنفيذي لعام ٢٠١٥م

- يتم تخصيص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة.
- ثم يتم توزيع الرصيد على المساهمين كحصة ربح إضافية.

كما يجوز للشركة، بعد الوفاء بالضوابط المحددة التي وضعتها الجهات المفوضة، توزيع أرباح نصف سنوية وربع سنوية.

تتخذ معادن حالياً عملية تطوير وتمويل عدد من المشروعات الكبيرة، وليس هناك ما يضمن أن معادن ستقوم بتوزيع حصص أرباح على المساهمين في السنوات المالية القليلة المقبلة؛ إذ يتوقف توزيع الأرباح، من بين أمور أخرى، على مستوى الأرباح المستقبلية التي ستحققها الشركة، ووضعها المالي، والمتطلبات الرأسمالية، والاحتياجات القابلة للتوزيع، والاعتمادات المتوفرة لديها، والأوضاع الاقتصادية العامة، والعوامل الأخرى التي يراها مدير الشركة مهمة من وقت إلى آخر.

السياسة المحاسبية: تقوم معادن بإعداد التقارير الخاصة بحساباتها المالية وفقاً لمعايير وضعتها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وقد أصدرت الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين (SOCPA) قرارها بأن على جميع الشركات المدرجة في السوق المالية تطبيق معايير المحاسبة الدولية (IFRS) على القوائم المالية المعدة عن فترات مالية تبدأ اعتباراً من ١ يناير ٢٠١٧م وعلى ضوء ذلك قامت معادن بإعداد برنامج التحول إلى معايير المحاسبة الدولية للوفاء بالتزاماتها بتطبيق هذه المعايير.

التعامل مع أطراف ذات صلة: وفقاً لمتطلبات هيئة السوق المالية السعودية: تقر الشركة بالآتي:

- ليست هناك حصة في أية فئة من الأسهم التي تتمتع بحق التصويت التي يمتلكها أشخاص (ما عدا مديري الشركة، والمسؤولين التنفيذيين البارزين، وأقرباءهم) أبلغوا معادن بما يمتلكونه وفقاً للمادة ٤٥ من هذه القواعد، جنباً إلى جنب مع أي تغيير يطرأ على هذه الحصص خلال العام المالي الأخير.
- ليست هناك حصص، ولا أوراق مالية قائمة على التعاقدات، ولا حقوق ائتمان مديري الشركة، والمسؤولين التنفيذيين البارزين، وأقربائهم في حصص معادن أو سندات مديونياتها أو أي من شركاتها التابعة، جنباً إلى جنب مع أي تغيير يطرأ

والشفافية لدى معادن، كما نظمت معادن يوماً للمستثمرين، شمل ذلك تنظيم جولة للعمليات في مواقع معادن في مدينة رأس الخير الصناعية، الأمر الذي مكن المساهمين المهتمين من الحصول على فهم أفضل لعمليات معادن، بما فيها مصانع إنتاج الألومنيوم والأسمدة الفوسفاتية.

ومن شأن برنامج تطوير علاقات المستثمرين أن يضمن الشفافية في جميع الاتصالات مع الالتزام الكامل في الوقت ذاته بالتزامات الإفصاح المستمرة والملائمة التي وضعتها هيئة السوق المالية السعودية، والتي تضمن التدفق المناسب للمعلومات في حينه من خلال قنوات متعددة مثل الموقع الإلكتروني، وإعلانات تداول، وحضور المؤتمرات. وعلاوة على ذلك، تقوم معادن بتسيخ دور علاقات المستثمرين من خلال تطبيق مؤشرات الأداء الرئيسية التي تهدف إلى توفير خدماتها للمستثمرين والمحليلين.

وقد تم ترشيح موقع معادن لعلاقات المستثمرين (وهو جزء من الموقع الإلكتروني لمعادن) لجائزة جمعية علاقات المستثمرين/ الشرق الأوسط لعام ٢٠١٥م. ورغم الثناء الكبير الذي يحظى به الموقع، إلا أن الشركة بصدد تجديده الآن ليصبح أكثر ملاءمة للمستخدم، وأكثر إماماً بالمعلومات.

الإفصاح عن حوكمة الشركات

سياسة حصص الأرباح: وفقاً للنظام الأساسي لمعادن، تنص المادة ٤٤ على أن صافي الأرباح السنوية للشركة سيتم توزيعه بعد خصم كل المصروفات العامة والتكاليف الأخرى كما يلي:

- تستبقى معادن بصفة سنوية ١٠٪ من صافي الأرباح لبناء الاحتياطي القانوني. ويجوز للجمعية العمومية العادية أن توقف هذه النسبة عندما يصل الاحتياطي المذكور إلى نصف رأسمال الشركة. سيحصل المساهمون المتمتعون بالأولوية على النسب المتوية المخصصة لهذه الحصص.
- وفقاً لتوصية مجلس الإدارة، يجوز للجمعية العمومية العادية استبقاء نسبة من الأرباح السنوية للشركة لتعزيز احتياطي قانوني إضافي متفق عليه، سيتم تخصيصه لأغراض معينة تحددها الجمعية العمومية.
- ثم يتم توزيع الدفعة الأولى من الرصيد، أي ما يعادل ٥٪ من رأس المال المدفوع، على المساهمين.

يضمن برنامج علاقات

المستثمرين لدينا الشفافية في كل الاتصالات، مع الالتزام الكامل في الوقت ذاته بالتزامات

الإفصاح المستمرة والملائمة التي وضعتها هيئة السوق المالية السعودية.

إن معادن ستتجه للأخذ بالمعايير الدولية لإعداد تقاريرها المالية اعتباراً من يناير ٢٠١٧م

المكافآت: يحق لأعضاء لجان مجلس الإدارة الحصول على مقابل مالي نظير كل اجتماع للجنة يحضرونه، فضلاً عن المكافآت السنوية.

يحق لأعضاء مجلس الإدارة الذين يسكنون خارج الرياض الحصول على المصروفات النثرية التي يتحملونها لحضور الاجتماعات. وتشمل هذه المصروفات تذكرة (ذهاب وعودة) من مقر الإقامة وحتى المقر الرئيسي للشركة أو إلى حيث ينعقد الاجتماع، وكذلك أي نفقات إقامة أو انتقال يتحملونها.

يوضح تقرير مجلس الإدارة المقدم إلى الجمعية العمومية المكافآت والمبالغ الأخرى التي يتلقاها أعضاء المجلس خلال السنة المالية.

غرامات عدم الالتزام: في عام ٢٠١٥م، تحملت معادن غرامتين من هيئة السوق المالية على النحو التالي: في ٦ مايو ٢٠١٥م، أصدر مجلس هيئة السوق المالية قراراً يقضي برفض غرامة مالية مقدارها ٢٠ ألف ريال سعودي على شركة معادن، لمخالفتها الفقرة (أ) من المادة (٤٠) من قواعد التسجيل والإدراج، والفقرة (٨) من تعليمات إعلانات الشركات بشأن نتائجها المالية، وادعت هيئة السوق المالية أن إعلان معادن عن نتائجها المالية المؤقتة عن الشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠١٤م، التي نشرت على الموقع الإلكتروني لهيئة السوق المالية السعودية في ١٤ أبريل ٢٠١٤م، لم يكن واضحاً، لأن الإعلان لم يذكر كل الأسباب وراء زيادة صافي الأرباح في الربع المقارن للربع

على هذه الحصص أو الحقوق خلال العام المالي الأخير.

- لا توجد سندات مديونية قابلة للتحويل، أو أوراق مالية قائمة على التعاقدات، أو ضمانات أو حقوق مماثلة تصدرها أو تمنحها معادن خلال العام المالي، بالإضافة إلى التعويضات التي تتلقاها معادن في مقابل ذلك.
- ليست هناك حقوق تحويل أو اكتتاب في أي سندات مديونية قابلة للتحويل، أو أوراق مالية قائمة على التعاقدات أو ضمانات، أو حقوق مماثلة تصدرها أو تمنحها معادن.
- ليست هناك استردادات أو مشتريات أو إلغاءات من قبل معادن لأي سندات مديونية قابلة للاسترداد. وقيمة هذه الأوراق غير مدفوعة، بحيث يتم التمييز بين تلك الأوراق المالية المدرجة في البورصة التي تشتريها معادن، وتلك التي تشتريها شركاتها التابعة.
- ليست هناك معاملات بين المصدر وأي طرف ذي صلة.
- ليست هناك أعمال أو عقود تكون معادن طرفاً فيها، ويكون أو كان أحد مديري معادن أو رئيسها التنفيذي أو نائب الرئيس للشؤون المالية، أو أي شخص ذي صلة بهم له حصة فيها.
- ليست هناك ترتيبات أو اتفاق بموجبه تنازل أحد مديري معادن أو مسؤوليها التنفيذيين عن أية رواتب أو تعويضات.
- ليست هناك ترتيبات أو اتفاق بموجبه تنازل أحد المساهمين عن أية حقوق أو حصص أرباح.

أول سبيكة ذهب من إنتاج منجم الدويحي





جائزة «سفاهة» للشفافية والنزاهة

تلتزم شركة معادن التزاماً تاماً بمبادئ الإفصاح والشفافية، حيث تقوم بتنفيذ أحكام اللوائح الإلزامية التي تعد جزءاً من لائحة هيئة السوق المالية لحوكمة الشركات والنظام الأساسي للشركات. والاستثناء الوحيد هو تطبيق التصويت التراكمي في عملية انتخاب أعضاء مجلس الإدارة، والذي تهدف شركة معادن إلى تغييره مستقبلاً.

السابق. وقد قامت معادن بسداد الغرامة، لكنها قدمت مذكرة تظلم لمجلس إدارة الهيئة، وفقاً للإجراءات المتبعة فيها، ذلك أنها تعتقد أن الإعلان شمل بالفعل كل العناصر المادية التي ساعدت على حدوث زيادة في الأرباح.

وفي ١٥ يونيو ٢٠١٥م، أصدر مجلس الهيئة قراراً يقضي بفرض غرامة مالية مقدارها ١٠٠ ألف ريال سعودي على معادن لمخالفتها الفقرة (ج) من المادة (٤٥) من نظام السوق المالية لتسرب خبر زيادة رأس مال الشركة قبل الإعلان عن توصية مجلس الإدارة بزيادة رأس مال الشركة عن طريق طرح أسهم حقوق أولوية بتاريخ ١٥ مايو ٢٠١٤م على الموقع الإلكتروني لهيئة السوق المالية السعودية (تداول). وقد قامت معادن بسداد الغرامة، لكنها قدمت مذكرة تظلم لمجلس إدارة الهيئة وفقاً للإجراءات المتبعة فيها، ذلك أن معادن تعتقد أن الشركة قد وفّت بالتزاماتها القانونية من خلال تطبيق تدابير وقائية مناسبة للسيطرة على التسريبات.

شكل ٩: المكافآت والتعويضات المقدمة لأعضاء مجلس الإدارة وكبار المسؤولين التنفيذيين

الأعضاء التنفيذيون في مجلس الإدارة	الأعضاء غير التنفيذيين/ المستقلين في مجلس الإدارة	الرئيس التنفيذي والمدير المالي	خمس من كبار التنفيذيين ممن تلقوا أعلى المكافآت والتعويضات، من بينهم
٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	١٠,٤٧٩,٨٢٥	١٠,٤٧٩,٨٢٥
٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	٣,٥١٨,٢٩٩	٣,٥١٨,٢٩٩
٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	٧٦٥,٨٠٠	٧٦٥,٨٠٠
٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	٣,٩١٩,٧٥٠	٣,٩١٩,٧٥٠
٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	٢٣٦,٩٢٥	٢٣٦,٩٢٥
٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	١٨,٩٢٠,٥٩٩	١٨,٩٢٠,٥٩٩
الإجمالي	٢٤٥,٠٠٠	٢,٠٦٣,٠٠٠	١٨,٩٢٠,٥٩٩

كل الأرقام بالريال السعودي

وصف للملاك الرئيسيين في أسهم الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

اسم من تعود له المصلحة	١ يناير ٢٠١٥ م	نسبة الملكية %	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	نسبة الملكية %	صافي التغير خلال العام	نسبة التغير خلال العام %
صندوق الاستثمارات العامة	٥٨٤,٢٣٩,١٢٨	٥٠	٥٨٤,٢٣٩,١٢٨	٥٠	-	-
المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية	١١٢,٢٠٩,٤١٤	٩,٦٠	٩٣,٣٤٢,٠١٠	٧,٩٩	(١٨,٨٦٧,٤٠٤)	(١,٦١)
المؤسسة العامة للتقاعد	٨٧,٠٦١,٣١٥	٧,٤٥	٨٧,٠٦١,٣١٥	٧,٤٥	-	-
المجموع	٧٨٣,٥٠٩,٨٥٧	٦٧,٠٥	٧٦٤,٦٤٢,٤٥٣	٦٥,٤٤	(١٨,٨٦٧,٤٠٤)	(١,٦١)

ملاحظة: النسبة المتبقية من ملكية معادن طرحت للاكتتاب العام.

وصف لمصلحة أعضاء مجلس الإدارة وأقربائهم في أسهم الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

اسم من تعود له المصلحة	١ يناير ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	صافي التغير خلال العام	نسبة التغير خلال العام %
المهندس/ عبدالله بن سيف السيف	١,٢٦٢	١,٢٦٢	-	-
معالي الأستاذ/ محمد بن عبدالله الخراشي	-	-	-	-
معالي الأستاذ/ سليمان بن عبدالرحمن القويز	-	-	-	-
الدكتور زياد بن عبدالرحمن السديري	٣٠,٥٩٦	٩,٣٢٢	(٢١,٢٦٢)	(٦٩)
الأستاذ/ منصور بن صالح الميمان	٢٩١	٢٩١	-	-
المهندس/ سلطان بن جمال شاولي	-	-	-	-
المهندس/ خالد بن حمد السناني	-	-	-	-
المهندس/ عبدالعزيز بن عبدالله الصقير	١,٠٥٠	١,٠٥٠	-	-
المهندس/ خالد بن صالح المديفر	٧,٥٧٩	٧,٥٧٩	-	-
المجموع	٤٠,٧٧٩	١٩,٥١٦	(٢١,٢٦٢)	(٥٢)

وصف لمصلحة كبار التنفيذيين وأقربائهم في أسهم الشركة للعام المالي المنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م

اسم من تعود له المصلحة	١ يناير ٢٠١٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠١٥ م	صافي التغير خلال العام	نسبة التغير خلال العام %
خالد بن سالم الرويس	٤٥,٧٨١	-	(٤٥,٧٨١)	(١٠٠)
نبيل بن عبدالعزيز الفريح	٦٣,١٦٠	٦٣,١٦٠	-	-
بروس إيان كيرك	-	-	-	-
ماجد بن يوسف المقتلا	-	-	-	-
توماس والبول	-	-	-	-
خالد بن سليمان العوهلي	-	-	-	-
خليل بن إبراهيم الوطبان	-	-	-	-
المجموع	١٠٨,٩٤١	٦٣,١٦٠	(٤٥,٧٨١)	(٤٢)

كل الأرقام بالريال السعودي